

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: UMS Tehnika OÜ

registrikood: 11151736

tänavatänu nimi, Rabaveere tn 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 5144983, +372 5100318

e-posti aadress: urmas.uusneem@ums.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte on asutatud 2005 aasta juunikuus ja alustas tegevust võistlustehnika hoolduse ja remondi, varuosade ostu ja müügiga.

2008 aastast tegeletakse peamiselt ehitistele fassaadipesu süsteemide projekteerimise, müügi ja paigaldusega. 71129 / EMTAK 2008

Tegevus toimus 2022 aastal Eestis ja Euroopariikides.

Põhikohaga töötajaid 2022 aasta lõpuks oli üks. Juhatusel eraldi lisatasusid ei makstud.

2023 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata ja maksta dividende summas 260 000 eurot, millest tasuda tulumaks 65 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 235	43 182	2
Nõuded ja ettemaksed	342 030	314 021	3
Varud	0	4 043	
Kokku käibevarad	401 265	361 246	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 120	137	5
Kokku põhivarad	1 120	137	
Kokku varad	402 385	361 383	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	75 585	35 273	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	75 585	35 273	
Kokku kohustised	75 585	35 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 050	223 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937	100 125	
Kokku omakapital	326 800	326 110	
Kokku kohustised ja omakapital	402 385	361 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	474 684	935 804	8
Muud äritulud	0	78	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-406 152	-772 982	9
Mitmesugused tegevuskulud	-59 420	-47 320	10
Tööjõukulud	-7 913	-11 881	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-137	-3 431	
Muud ärikulud	-30	-152	
Ärikasum (kahjum)	1 032	100 116	
Intressitulud	-99	0	
Muud finantstulud ja -kulud	4	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	937	100 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937	100 125	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ UMS Tehnika peamiseks tegevusalaks on ehitistele fassaadipesu süsteemide projekteerimine, hooldus, müük ja paigaldus.

EMTAK: 71121 / 2008

Töid teostatakse peamiselt Harjumaal.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ UMS Tehnika 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 euri. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektit tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [, liitsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Tulu liitsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	59 235	43 182
Kokku raha	59 235	43 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	337 093	337 093
Ostjatelt laekumata arved	337 093	337 093
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	818	818
Ettemaksed	4 119	4 119
Tulevaste perioodide kulud	4 119	4 119
Kokku nõuded ja ettemaksed	342 030	342 030
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	313 216	313 216
Ettemaksed	805	805
Tulevaste perioodide kulud	805	805
Kokku nõuded ja ettemaksed	314 021	314 021

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	818			4 609
Üksikisiku tulumaks		8		85
Sotsiaalmaks		372		488
Kohustuslik kogumispension		23		30
Töötuskindlustusmaksed		27		35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	818	430	0	5 247

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	8 579		8 579
Akumuleeritud kulum	-5 011		-5 011
Jääkmaksumus	3 568		3 568
Amortisatsioonikulu	-3 431		-3 431
31.12.2021			
Soetusmaksumus	8 579		8 579
Akumuleeritud kulum	-8 442		-8 442
Jääkmaksumus	137		137
Ostud ja parendused		1 120	1 120
Muud ostud ja parendused		1 120	1 120
Amortisatsioonikulu	-137		-137
31.12.2022			
Soetusmaksumus	8 579	1 120	9 699
Akumuleeritud kulum	-8 579	0	-8 579
Jääkmaksumus	0	1 120	1 120

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 283	1 283
Võlad töövõtjatele	13 872	13 872
Maksuvõlad	430	430
Saadud ettemaksed	60 000	60 000
Tulevaste perioodide tulud	60 000	60 000
Kokku võlad ja ettemaksed	75 585	75 585
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 827	20 827
Võlad töövõtjatele	9 199	9 199
Maksuvõlad	5 247	5 247
Kokku võlad ja ettemaksed	35 273	35 273

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	326 403	902 600
Läti	146 081	4 548
Soome	2 200	27 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	474 684	934 804
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	1 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 000
Kokku müügitulu	474 684	935 804
Müügitulu tegevusalade lõikes		
fassaadipesu süsteemide projekteerimine, müük ja paigaldus 71120	474 684	935 804
Kokku müügitulu	474 684	935 804

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-406 152	-772 982
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-406 152	-772 982

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-1 901	-1 907
Mitmesugused bürookulud	-20	-206
Lähetuskulud	-21 216	-14 468
Riiklikud ja kohalikud maksud	-112	-623
Ostetudteenused	-12 080	-8 886
Muud	-24 091	-21 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-59 420	-47 320

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-5 948	-8 880
Sotsiaalmaksud	-1 965	-3 001
Kokku tööjõukulud	-7 913	-11 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2023

UMS Tehnika OÜ (registrikood: 11151736) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSNEEM	Juhatuse liige	13.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937
Kokku	323 987

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937
Kokku	323 987

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	474684	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Uusneem	37205030254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2557 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100318
Mobiiltelefon	+372 5144983
E-posti aadress	urmas.uusneem@ums.ee